

（上接B024版）

（公告编号：2026-079、2026-080、2026-082）。

二、关联方介绍和关联关系

（一）主要关联方的基本情况

1.新疆有色

（1）基本情况
公司名称：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司；
公司类型：有限责任公司（国有控股）；
统一社会信用代码：91650000734468753P

成立时间：2002年03月15日

注册地址：新疆乌鲁木齐齐市沙依巴区友好北路4号；

法定代表人：郭金；

注册资本：163,036.6129万元人民币；

主营业务：一般项目：以自有资金从事投资活动；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；租赁服务；非居住房地产租赁；土地使用租赁；办公设备租赁服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；会议及展览服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；安全咨询服务；特种作业人员安全技术培训业务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；企业管理咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；单位后勤管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

实际控制人：新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会

（2）最近一年又一期主要财务数据

截至2024年12月31日，新疆有色资产总额387.23亿元，负债总额220.69亿元，净资产166.54亿元，资产负债率56.99%、2024年1-12月营业收入191.92亿元，净利润6.48亿元。（以上数据未经审计）
截至2025年03月31日，新疆有色资产总额469.67亿元，负债总额264.72亿元，净资产206.04亿元，资产负债率56.35%、2025年1-3月营业收入223.86亿元，净利润8.73亿元。（以上数据未经审计）

2.鑫鑫建设

（1）基本情况

公司名称：新疆有色金属工业（集团）鑫鑫建设有限公司；
公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；
统一社会信用代码：91650106066695937C

成立时间：2007年12月03日

注册地址：新疆乌鲁木齐齐市新市区喀什东路267号；

法定代表人：曹松山；

注册资本：7510.1723万元人民币；

主营业务：许可项目：建设工程施工；特种设备安装改造修理；施工专业作业；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；道路货物运输（不含危险货物）；特种设备销售；供电业务；自来水生产与供应；建设工程勘察。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：土石方工程施工；电气设备安装；通用设备修理；专用设备修理；普通机械设备安装服务；特种设备销售（不含特种设备制造）；人力资源咨询服务（不含危险化学品劳务等需许可审批的项目）；通用设备销售（不含许可类专用设备制造）；人力资源服务；信息咨询服务（不含金融类、劳务派遣服务）；建筑工程施工机械租赁；非居住房地产租赁；再生资源加工；土地使用租赁；建筑材料销售；机械设备的租赁；环境保护专用设备销售；企业管理咨询；企业管理；机械电气设备销售；五金产品零售；物业管理；机械设备的销售；特种设备的销售；再生资源销售；环境保护专用设备销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

控股股东：新疆有色持有鑫鑫建设100%股权。

（2）最近一年又一期主要财务数据

截至2024年12月31日，鑫鑫建设资产总额56.372万元，负债总额62.057万元，净资产-6.284万元，资产负债率111.15%、2024年1-12月营业收入82.792万元，净利润305万元。（以上数据未经审计）
截至2025年03月31日，鑫鑫建设资产总额60.537万元，负债总额66.343万元，净资产-5.807万元，资产负债率111.47%、2025年1-3月营业收入39,480万元，净利润33万元。（以上数据未经审计）

3.五鑫矿业

（1）基本情况

企业名称：新疆五鑫铜业有限责任公司；
企业性质：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；
统一社会信用代码：9165230006859679187

成立日期：2009年08月07日

注册地址：新疆昌吉州阜康市五岔；

法定代表人：吴小勇；

注册资本：壹拾亿壹仟玖佰玖拾玖万伍仟捌佰元人民币；

主营业务：常用有色金属的冶炼、加工、销售及进出口业务，技术开发及代理进出口业务；机械设备及仪器仪表及其零配件和木下生产所需的新材料进出口业务；技术开发和咨询，技术服务；仓储；房屋租赁；通过边境小额贸易方式向境外国家开展各类商品及技术的进出口业务（国家限制出口的的商品及技术除外）；允许经营边贸货物向邻国开展各类商品及技术的进出口业务（国家限制出口的的商品及技术除外）；危险化学品生产（43万吨/年硫酸***）；金属废料和碎屑物的加工、处理；非金属废料和碎屑物的加工、处理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

控股股东：新疆有色持有五鑫矿业100%股权。

（2）最近一年又一期主要财务数据

截至2024年12月31日，五鑫铜业资产总额633.454万元，负债总额566.901万元，净资产76.642万元，资产负债率89.35%、2024年1-12月营业收入363,792万元，净利润11,051万元。（以上数据已经审计）
截至2025年03月30日，五鑫铜业资产总额731,343万元，负债总额646,146万元，净资产86,197万元，资产负债率88.36%、2025年1-3月营业收入1,010,384万元，净利润7,394万元。（以上数据未经审计）

（三）关联关系

新疆有色持有本公司5.49%的股份，为本公司控股股东，为公司关联法人，该关联人符合《上海证券交易所上市公司年报》中第8.3.3条关联法人中第（一）款规定的关联关系情形。

其他公司为新疆有色金属集团控股的控股子公司，为公司关联法人，该关联人符合《上海证券交易所上市公司年报》第8.3.3条关联法人中第（二）款规定的关联关系情形。

（四）前期关联交易的执行情况和履行程序

在前期关联交易发生时，以上关联方按约定履行相关承诺，未出现违约情形。上述关联方目前均依法存续且生产经营正常，其经济效益和财务状况良好，具备较强的履约能力，不会给交易双方的生产经营带来风险，且以上关联方的支付能力良好。

三、定价政策和定价依据

公司及下属子公司与关联方的交易本着公平交易的原则，均以市场价格作为交易的定价基础。金额较大合同基本通过公开招标的形式取得，无重大高于或低于正常价格的情况。

四、关联交易目的及对公司的影响

公司及下属子公司与上述关联方之间发生的关联交易，是为了满足日常生产经营及计划目标实现的正常经营活动，所发生的金额较大的关联交易合同基本通过招投标方式取得，是遵循了公平、公正、合理的市场价格和条件执行的，并按照相关规定程序进行，有利于公司的发展和生产经营的需要和计划的要求，不影响公司独立性，公司不会因此类关联交易而对关联人产生依赖性，不会对公司的财务状况和经营成果产生影响，不存在损害上市公司及中小股东利益的情形。

特此公告。

西部黄金股份有限公司董事会
2026年4月8日

证券代码：601069 证券简称：西部黄金 编号：2026-011

西部黄金股份有限公司
2025年年度利润分配方案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要提示：

- 每股派发现金红利0.156元。
- 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。
- 本次利润分配不触及《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

（一）利润分配方案的具体内容

经会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2025年12月31日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币407,196,912.50元。经董事会决议，公司2025年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

结合公司2025年度生产经营情况和2026年度重大资金支出安排情况，本次分红拟以2025年12月31日的总股本910,999,132股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.156元（含税），合计分配金额142,115,883.91元，占2025年度末归属于母公司所有者权益的10.11%。本年度现金分红比例为30.11%。

如在本次公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、资产减值回购向回购注销等导致公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，也将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交公司董事会审议。

（二）是否可能触及其他风险警示情形

项目	本期	期初	上期	上年度
现金分红金额（元）	142,115,883.91	0	162,382,200	0
拟派现金红利（元）	0	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	471,969,360.67	289,146,307.18	-273,384,684.56	0
本年度末归属于上市公司股东的净利润（元）	407,196,912.50			
归属于上市公司股东的净资产（元）	189,278,246.19			
归属于上市公司股东的净资产占期末总资产的比例（%）	102.418,020.00			
最近三年累计现金分红及回购股份总额（元）	189,278,246.19			
最近三年累计现金分红及回购股份总额占最近三年末总资产的比例（%）	10.24			
现金分红比例（%）	30.24			
现金分红比例（%）是否达到30%	否			
现金分红比例（%）是否达到30%且不低于（八）	否			

二、公司履行的决策程序

（一）董事会会议的召开、审议和表决情况
公司于2026年4月7日召开第五届董事会第二十四次会议以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过《关于公司2025年度利润分配预案的议案》，本方案符合公司章程规定的利润分配政策和公司已披露的股东回报规划。

（二）独立董事意见

公司于2026年4月7日召开第五届董事会独立董事2026年第二次专门会议，独立董事认为：公司2025年度利润分配方案充分考虑了公司目前的发展阶段、财务状况、未来资金需求、长远发展规划等因素，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。我们同意将该议案提交公司董事会审议。

（三）审计委员会意见

公司于2026年4月7日召开董事会审计委员会2026年第二次会议，以10票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司2025年度利润分配的议案》。审计委员会认为：公司2025年度利润分配预案符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》的相关规定，符合公司股东分红回报规划和做出的相关承诺，充分考虑了公司的经营现状和资金状况，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

三、相关风险提示

本次利润分配方案综合考虑了公司的发展阶段、公司未来的资金需求以及股东回报诉求等因素，本次现金分红不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。

该事项尚需公司董事会审议通过，敬请广大投资者注意投资风险。

西部黄金股份有限公司董事会
2026年4月8日

证券代码：601069 证券简称：西部黄金 编号：2026-018

西部黄金股份有限公司
第五届董事会第二十四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要提示：

- 本次会计差错更正涉及2025年前三季度已披露的合并财务报表，不会导致公司已披露的相关定期报告出现盈亏性质的改变。
- 本次前期会计差错更正事项已经公司董事会审计委员会2026年第一次会议和第五届董事会第二十四次会议审议通过，并提交股东大会审议。
- 公司对本次前期会计差错更正给投资者带来的不便致以诚挚的歉意，并将积极采取补救措施并加强落实，进一步夯实财务信息质量，不断提升规范运作水平，切实保障公司及全体股东的合法权益。

一、会计差错更正概述

西部黄金股份有限公司（简称“西部黄金”“公司”）所属子公司阿克陶科瑞锰业制造有限公司与宁夏天远金属集团有限公司签订了《金属锰购销（框架）买卖合同》，根据《企业会计准则第14号——收入》相关条款，基于对会计准则的理解及判断，在2025年前三季度确认了相关收入。

经公司自查发现，子公司对前期会计处理的相关数据存在偏差，基于谨慎性原则，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》以及《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更及差错更正》的相关规定，对前期会计差错进行更正。

二、会计差错更正具体情况

公司对上述会计差错进行追溯更正，进一步追溯调整相关财务报表的部分项目，不会导致公司已披露的相关定期报告出现盈亏性质的改变。

追溯调整后，截至公司2025年第一季度财务报表中资产总额增加106.15万元，所有者权益总额增加106.15万元，归属于母公司股东的净利润增加106.15万元。

公司2025年半年度财务报表中资产总额增加623.27万元，所有者权益总额增加623.27万元，当期归属于母公司股东的净利润增加23.27万元，所有者权益总额增加409.36万元，当期归属于母公司股东的净利润增加409.36万元，所有者权益总额增加409.36万元。

案发表了同意的独立意见。

本议案需提交股东大会审议通过。
4. 审议并通过《关于公司2026年度生产计划的议案》
表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

该议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

根据公司发展规划目标并结合实际生产经营情况，现拟定2026年度生产计划，具体方案如下：
1.新疆有色
（1）基本情况
公司名称：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司；
公司类型：有限责任公司（国有控股）；
统一社会信用代码：91650000734468753P

成立时间：2002年03月15日
注册地址：新疆乌鲁木齐齐市沙依巴区友好北路4号；
法定代表人：郭金；
注册资本：163,036.6129万元人民币；

主营业务：一般项目：以自有资金从事投资活动；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；租赁服务；非居住房地产租赁；土地使用租赁；办公设备租赁服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；会议及展览服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；安全咨询服务；特种作业人员安全技术培训业务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；企业管理咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；单位后勤管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

实际控制人：新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会
（2）最近一年又一期主要财务数据
截至2024年12月31日，新疆有色资产总额387.23亿元，负债总额220.69亿元，净资产166.54亿元，资产负债率56.99%、2024年1-12月营业收入191.92亿元，净利润6.48亿元。（以上数据未经审计）
截至2025年03月31日，新疆有色资产总额469.67亿元，负债总额264.72亿元，净资产206.04亿元，资产负债率56.35%、2025年1-3月营业收入223.86亿元，净利润8.73亿元。（以上数据未经审计）

2.鑫鑫建设
（1）基本情况
公司名称：新疆有色金属工业（集团）鑫鑫建设有限公司；
公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；
统一社会信用代码：91650106066695937C

成立时间：2007年12月03日
注册地址：新疆乌鲁木齐齐市新市区喀什东路267号；
法定代表人：曹松山；
注册资本：7510.1723万元人民币；

主营业务：许可项目：建设工程施工；特种设备安装改造修理；施工专业作业；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；道路货物运输（不含危险货物）；特种设备销售；供电业务；自来水生产与供应；建设工程勘察。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：土石方工程施工；电气设备安装；通用设备修理；专用设备修理；普通机械设备安装服务；特种设备销售（不含特种设备制造）；人力资源咨询服务（不含危险化学品劳务等需许可审批的项目）；通用设备销售（不含许可类专用设备制造）；人力资源服务；信息咨询服务（不含金融类、劳务派遣服务）；建筑工程施工机械租赁；非居住房地产租赁；再生资源加工；土地使用租赁；建筑材料销售；机械设备的租赁；环境保护专用设备销售；企业管理咨询；企业管理；机械电气设备销售；五金产品零售；物业管理；机械设备的销售；特种设备的销售；再生资源销售；环境保护专用设备销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

控股股东：新疆有色持有鑫鑫建设100%股权。

（2）最近一年又一期主要财务数据
截至2024年12月31日，鑫鑫建设资产总额56.372万元，负债总额62.057万元，净资产-6.284万元，资产负债率111.15%、2024年1-12月营业收入82.792万元，净利润305万元。（以上数据未经审计）
截至2025年03月31日，鑫鑫建设资产总额60.537万元，负债总额66.343万元，净资产-5.807万元，资产负债率111.47%、2025年1-3月营业收入39,480万元，净利润33万元。（以上数据未经审计）

3.五鑫矿业
（1）基本情况
企业名称：新疆五鑫铜业有限责任公司；
企业性质：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；
统一社会信用代码：9165230006859679187

成立日期：2009年08月07日
注册地址：新疆昌吉州阜康市五岔；
法定代表人：吴小勇；
注册资本：壹拾亿壹仟玖佰玖拾玖万伍仟捌佰元人民币；

主营业务：常用有色金属的冶炼、加工、销售及进出口业务，技术开发及代理进出口业务；机械设备及仪器仪表及其零配件和木下生产所需的新材料进出口业务；技术开发和咨询，技术服务；仓储；房屋租赁；通过边境小额贸易方式向境外国家开展各类商品及技术的进出口业务（国家限制出口的的商品及技术除外）；允许经营边贸货物向邻国开展各类商品及技术的进出口业务（国家限制出口的的商品及技术除外）；危险化学品生产（43万吨/年硫酸***）；金属废料和碎屑物的加工、处理；非金属废料和碎屑物的加工、处理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

控股股东：新疆有色持有五鑫矿业100%股权。

（2）最近一年又一期主要财务数据
截至2024年12月31日，五鑫铜业资产总额633.454万元，负债总额566.901万元，净资产76.642万元，资产负债率89.35%、2024年1-12月营业收入363,792万元，净利润11,051万元。（以上数据已经审计）
截至2025年03月30日，五鑫铜业资产总额731,343万元，负债总额646,146万元，净资产86,197万元，资产负债率88.36%、2025年1-3月营业收入1,010,384万元，净利润7,394万元。（以上数据未经审计）

（三）关联关系
新疆有色持有本公司5.49%的股份，为本公司控股股东，为公司关联法人，该关联人符合《上海证券交易所上市公司年报》中第8.3.3条关联法人中第（一）款规定的关联关系情形。

其他公司为新疆有色金属集团控股的控股子公司，为公司关联法人，该关联人符合《上海证券交易所上市公司年报》第8.3.3条关联法人中第（二）款规定的关联关系情形。

（四）前期关联交易的执行情况和履行程序
在前期关联交易发生时，以上关联方按约定履行相关承诺，未出现违约情形。上述关联方目前均依法存续且生产经营正常，其经济效益和财务状况良好，具备较强的履约能力，不会给交易双方的生产经营带来风险，且以上关联方的支付能力良好。

三、定价政策和定价依据
公司及下属子公司与关联方的交易本着公平交易的原则，均以市场价格作为交易的定价基础。金额较大合同基本通过公开招标的形式取得，无重大高于或低于正常价格的情况。

四、关联交易目的及对公司的影响
公司及下属子公司与上述关联方之间发生的关联交易，是为了满足日常生产经营及计划目标实现的正常经营活动，所发生的金额较大的关联交易合同基本通过招投标方式取得，是遵循了公平、公正、合理的市场价格和条件执行的，并按照相关规定程序进行，有利于公司的发展和生产经营的需要和计划的要求，不影响公司独立性，公司不会因此类关联交易而对关联人产生依赖性，不会对公司的财务状况和经营成果产生影响，不存在损害上市公司及中小股东利益的情形。

特此公告。

西部黄金股份有限公司董事会
2026年4月8日

证券代码：601069 证券简称：西部黄金 编号：2026-011

西部黄金股份有限公司
2025年年度利润分配方案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要提示：

- 每股派发现金红利0.156元。
- 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。
- 本次利润分配不触及《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

（一）利润分配方案的具体内容

经会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2025年12月31日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币407,196,912.50元。经董事会决议，公司2025年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

结合公司2025年度生产经营情况和2026年度重大资金支出安排情况，本次分红拟以2025年12月31日的总股本910,999,132股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.156元（含税），合计分配金额142,115,883.91元，占2025年度末归属于母公司所有者权益的10.11%。本年度现金分红比例为30.11%。

如在本次公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、资产减值回购向回购注销等导致公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，也将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交公司董事会审议。

（二）是否可能触及其他风险警示情形

项目	本期	期初	上期	上年度
现金分红金额（元）	142,115,883.91	0	162,382,200	0
拟派现金红利（元）	0	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	471,969,360.67	289,146,307.18	-273,384,684.56	0
本年度末归属于上市公司股东的净利润（元）	407,196,912.50			
归属于上市公司股东的净资产（元）	189,278,246.19			
归属于上市公司股东的净资产占期末总资产的比例（%）	102.418,020.00			
最近三年累计现金分红及回购股份总额（元）	189,278,246.19			
最近三年累计现金分红及回购股份总额占最近三年末总资产的比例（%）	10.24			
现金分红比例（%）	30.24			
现金分红比例（%）是否达到30%	否			
现金分红比例（%）是否达到30%且不低于（八）	否			

二、公司履行的决策程序

（一）董事会会议的召开、审议和表决情况
公司于2026年4月7日召开第五届董事会第二十四次会议以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过《关于公司2025年度利润分配预案的议案》，本方案符合公司章程规定的利润分配政策和公司已披露的股东回报规划。

（二）独立董事意见

公司于2026年4月7日召开第五届董事会独立董事2026年第二次专门会议，独立董事认为：公司2025年度利润分配方案充分考虑了公司目前的发展阶段、财务状况、未来资金需求、长远发展规划等因素，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。我们同意将该议案提交公司董事会审议。

（三）审计委员会意见

公司于2026年4月7日召开董事会审计委员会2026年第二次会议，以10票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司2025年度利润分配的议案》。审计委员会认为：公司2025年度利润分配预案符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》的相关规定，符合公司股东分红回报规划和做出的相关承诺，充分考虑了公司的经营现状和资金状况，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

三、相关风险提示

本次利润分配方案综合考虑了公司的发展阶段、公司未来的资金需求以及股东回报诉求等因素，本次现金分红不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。

该事项尚需公司董事会审议通过，敬请广大投资者注意投资风险。

西部黄金股份有限公司董事会
2026年4月8日

证券代码：601069 证券简称：西部黄金 编号：2026-018

西部黄金股份有限公司
第五届董事会第二十四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要提示：

- 本次会计差错更正涉及2025年前三季度已披露的合并财务报表，不会导致公司已披露的相关定期报告出现盈亏性质的改变。
- 本次前期会计差错更正事项已经公司董事会审计委员会2026年第一次会议和第五届董事会第二十四次会议审议通过，并提交股东大会审议。
- 公司对本次前期会计差错更正给投资者带来的不便致以诚挚的歉意，并将积极采取补救措施并加强落实，进一步夯实财务信息质量，不断提升规范运作水平，切实保障公司及全体股东的合法权益。

一、会计差错更正概述

西部黄金股份有限公司（简称“西部黄金”“公司”）所属子公司阿克陶科瑞锰业制造有限公司与宁夏天远金属集团有限公司签订了《金属锰购销（框架）买卖合同》，根据《企业会计准则第14号——收入》相关条款，基于对会计准则的理解及判断，在2025年前三季度确认了相关收入。

经公司自查发现，子公司对前期会计处理的相关数据存在偏差，基于谨慎性原则，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》以及《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更及差错更正》的相关规定，对前期会计差错进行更正。

二、会计差错更正具体情况

公司对上述会计差错进行追溯更正，进一步追溯调整相关财务报表的部分项目，不会导致公司已披露的相关定期报告出现盈亏性质的改变。

追溯调整后，截至公司2025年第一季度财务报表中资产总额增加106.15万元，所有者权益总额增加106.15万元，归属于母公司股东的净利润增加106.15万元。

公司2025年半年度财务报表中资产总额增加623.27万元，所有者权益总额增加623.27万元，当期归属于母公司股东的净利润增加23.27万元，所有者权益总额增加409.36万元，当期归属于母公司股东的净利润增加409.36万元。

属于母公司股东的净利润增加23.27万元。

公司2025年第三季度财务报表中资产总额增加409.36万元，所有者权益总额增加409.36万元，当期归属于母公司股东的净利润增加409.36万元，所有者权益总额增加409.36万元。

具体影响的财务报表项目及金额如下：

（一）对2025年第一季度合并财务报表更正的情况

项目	调整前金额	调整后金额	调整金额
期初余额	49,26,49,30.00	236,381,578.27	-253,376,089.00
其他综合收益	4,674,483,688.39	5,051,561,874.62	377,078,186.23
净利润	1,167,510,597.33	1,044,286,239.01	-123,224,358.32
归属于母公司所有者的净利润	1,177,038,894.64	1,36,460,622.88	-1,040,578,271.76
少数股东损益	7,500,416,948.13	7,501,427,204.96	1,000,286.83
未分配利润	883,474,379.01	8,636,826,203.00	